

## Moka Godsforvaltning ApS

Valmuevej 12, Slagslunde  
3660 Stenløse

CVR-nr. 38 81 50 24

### Årsrapport 2018

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8/5 - 2019.

  
Mogens Kæmpegaard

Dirigent

Registreret revisionsanpartsselskab  
**Revision · Rådgivning**

t: 44 48 26 79  
@: info@schyberglykke.dk  
w: www.schyberglykke.dk  
a: Bymidten 80, 3500 Værløse  
cvr: 32 46 93 45

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Påtegninger</b>	Side
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
 <b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
 <b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11-12

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Moka Godsforvaltning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

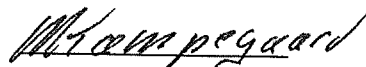
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er ledelsens opfattelse, at selskabet fortsat opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 27. april 2019

Direktion:

  
Mogens Kæmpegaard

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

---

### Til den daglige ledelse i Moka Godsforvaltning ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Moka Godsforvaltning ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 27. april 2019

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Cvr. nr. 32 46 93 45



Birger Schyberg

Registreret revisor

MNE - nr. 18393

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Moka Godsforvaltning ApS Valmuevej 12, Slagslunde 3660 Stenløse
	CVR-nr.: 38 81 50 24
	Stiftet: 8. maj 2017
	Hjemsted: Egedal
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
	Første regnskabsår: 8. maj 2017 - 31. december 2017
<b>Direktion</b>	Mogens Kæmpegaard
<b>Revisor</b>	Schyberg · Lykke Registreret revisionsanpartsselskab Bymidten 80 3500 Værløse

### Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er, at virke som holdingselskab.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for Moka Godsforvaltning ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte bestemmelser for klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold der eksisterede på balancedagen.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Kapitalandel i tilknyttede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede virksomheders resultat.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

### **BALANCEN**

#### **Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandel i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi af opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

#### **Egenkapital**

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

#### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.



### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2018

Note	2018 kr.	2017 t.kr.
Andre eksterne omkostninger	-4.450	-7
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-4.450</b>	<b>-7</b>
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	59.208	200
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>54.758</b>	<b>193</b>
1 Skat af årets resultat	2.299	2
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>57.057</b>	<b>195</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	9.209	200
Overført resultat	47.848	-5
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>57.057</b>	<b>195</b>

**Balance**

pr. 31. december 2018

Note	AKTIVER	2018	2017
		kr.	t.kr.
	Kapitalandele i associerede virksomheder	1.992.760	1.984
2	Finansielle anlægsaktiver	1.992.760	1.984
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>1.992.760</b>	<b>1.984</b>
	Skatteaktiv	3.839	1
	Tilgodehavender	3.839	1
	Likvide beholdninger	42.300	0
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>46.139</b>	<b>1</b>
	<b>AKTIVER</b>	<b>2.038.899</b>	<b>1.985</b>

**Balance**

pr. 31. december 2018

Note	PASSIVER	2018	2017
		kr.	t.kr.
	Virksomhedskapital	50.000	50
	Overkurs ved emission	0	1.733
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	209.451	200
	Overført resultat	1.775.698	-5
<b>3</b>	<b>EGENKAPITAL</b>	<b>2.035.149</b>	<b>1.978</b>
	Anden gæld	3.750	7
	Kortfristede gældsforpligtelser	3.750	7
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>3.750</b>	<b>7</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>2.038.899</b>	<b>1.985</b>

## Noter

	2018 kr.	2017 t.kr.		
<b>1 Skat af årets resultat</b>				
Regulering af udskudt skat	2.299	2		
	<b>2.299</b>	<b>2</b>		
 <b>2 Finansielle anlægsaktiver</b>				
		Kapitalandele i associerede- virksomheder		
Kostpris 1. januar 2018				
Tilgang		1.783.309		
Afgang		0		
		1.783.309		
Kostpris 31. december 2018				
Opskrivninger 1. januar 2018		200.241		
Årets resultat på kapitalandel		59.209		
Udloddet udbytte		-50.000		
		209.451		
Opskrivninger 31. december 2018				
		<b>1.992.760</b>		
 <b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2018</b>				
	Ejer- andel	Selskabs- kapital	Resultat 2018	Egenkapital 2018
Navn	Hjemsted			
Stage One Computing A/S	Furesø	25%	500.000	236.836
				7.971.041
Årets resultat forholdsmæssig andel				<b>59.209</b>
				<b>1.992.760</b>

2018  
kr.

3 Egenkapital	1/1 2018	Forslag til		31/12 2018
		Overført overkurs	årets resultat- fordeling	
Virksomhedskapital	50.000			50.000
Overkurs ved emission	1.733.310	-1.733.310		0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	200.242		9.209	209.451
Overført resultat	-5.460	1.733.310	47.848	1.775.698
	<b>1.978.092</b>		<b>57.057</b>	<b>2.035.149</b>

S:\Klienter\1429\2018\Årsrapport\Årsrapport 1429-2018.xls]Årsrapport